

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stopnica na lata 2012-2023.**

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stopnica opracowano na podstawie ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. Nr 157, poz.1421 z póź. zm.).

Prognoza obejmuje rok budżetowy 2012 oraz kolejny 11 letni okres obejmujący spłatę kredytów i pożyczek, zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w związku z realizowanymi inwestycjami przez Gminę Stopnica oraz na spłatę zobowiązań z lat poprzednich.

Przy opracowywaniu WPF Gminy Stopnica na lata 2012-2023 przyjęto następujące kryteria:

Dochody własne gminy na rok 2012 zaplanowano opierając się o przewidywane wykonanie za rok 2011 oraz uwzględniono podjęte uchwały w sprawie podatków i opłat na rok 2012, wpływy z opłat za wodę i odbiór ścieków a także należny do zwrotu gminie podatek VAT w związku z realizowanymi inwestycjami.

Wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie informacji Ministra Finansów, a wysokość dotacji na podstawie informacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach. Nie są to jednak wielkości ostateczne.

Zaplanowano także dochody majątkowe, z tytułu środków pochodzących z Unii Europejskiej, jakie Gmina Stopnica planuje pozyskać w roku 2012.

Wielkość dochodów budżetowych obrazuje Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Stopnica z dnia 20 stycznia 2012 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Stopnica na 2012 rok.

Bieżące wydatki budżetowe zaplanowane zostały również na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2011 przyjmując jednocześnie ich wzrost w granicach ok. 3% jeśli chodzi o opłaty za media, Internet i telefon, zaś o 7% w stosunku do roku 2011 jeśli chodzi o wynagrodzenia dla nauczycieli. Zaplanowano także 2% wzrost składki rentowej w 2012 r płaconej przez pracodawcę.

Wysokość środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują wynagrodzenia ze wszystkich tytułów a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku pracy. Wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników nie będących nauczycielami zaprojektowano w oparciu o liczbę etatów wynikającą z planowanego zatrudnienia, o środki na nagrody jubileuszowe, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę, pochodne od wynagrodzeń.

Wynagrodzenia nauczycieli projektowano w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, z późn. zm., środki na nagrody jubileuszowe, pochodne od wynagrodzeń.

Wynagrodzenia wynikające z innych umów, niż umowy o pracę prognozowane w oparciu o:

- a) planowaną liczbę osób,
- b) planowane kwoty wynagrodzeń,
- c) pochodne od wynagrodzeń.

Zaplanowano także wydatki bieżące i majątkowe na lata 2012-2023 na przedsięwzięcia wieloletnie (zobrazowane w Załączniku Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Stopnica z dnia 20 stycznia 2012 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Stopnica na 2012 rok), przez które rozumieć należy:

a) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

ustawy o finansach publicznych,

b) programy, projekty lub zadania pozostałe

c) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy( media, Internet, telefon, obsługa bankowa budżetu).

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowano na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę zobowiązań z lat poprzednich.

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz w związku z planowanymi do zaciągnięcia kredytami i pożyczkami w roku 2012 a środki na obsługę długu w związku z wielkością odsetek do spłaty od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz od planowanych do zaciągnięcia w roku 2012.